



Diarienummer: KS.2017.198

Datum:

Kommunchef Björn Järbur

E-post: bjorn.jarbur@ale.se

Kommunstyrelsen

171103 Delårsrapport januari-augusti med delårsbokslut per 2017-08-31 för Ale kommun och kommunkoncernen samt årsprognos 2017 för Ale kommun

Delårsrapport per 31 augusti 2017 har upprättats för Ale kommun och kommunkoncernen. I denna delårsrapport har Social hållbarhet varit särskilt fokusområde.

Delårsbokslutet visar på följande:

Belopp i Mkr	Delårsresultat		Årsprognos
	Ale kommun	Kommun- koncernen	Ale kommun
Resultat	5,3	24,2	19,6
Investeringsutgifter	65,3		117,2
Soliditet	48,4%	47,1%	
Balansomslutning	1 761,8	2 577,9	

Kommunens totala ekonomiska resultat ligger på en nettokostnadsandel på 99,5% vilket är betydligt sämre än det budgeterade på 98,5%. Kommunens låga resultat för perioden är oroväckande eftersom de två stora nämnderna, utbildningsnämnden och omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden har stora underskott för perioden och har sammantaget också en negativ årsprognos på - 48,8 Mkr. Årsprognosen för kommunen är trots detta ändå att ett totalt positivt resultat på ca 20 Mkr ska kunna uppnås på grund av förbättrade skatteintäkter, extra statsbidrag, låga finansiella kostnader, delårseffekt av löneavtal 2017 och realisationsvinster.

Nämnderna föreslås kompenseras för effekterna av löneavtal 2017 per september 2017 och med helårseffekt för 2018.

Samtliga nämnder har godkänt sina rapporter.

Förvaltningens beslutsförslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen beslutar att godkänna ramfördelningen till nämnderna på grund av löneavtal 2017 enligt bilaga.

Kommunstyrelsen överlämnar delårsrapport januari-augusti 2017 till revisorerna.

Kommunstyrelsen uppdrar till kommunstyrelsens arbetsutskott att fortsätta diskussionerna med Utbildningsnämndens presidium och Omsorgs- och arbetsmarknadsnämndens presidium om hur åtgärderna genomförs för att nämnderna ska uppnå långsiktig ekonomisk balans i verksamheten.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige ger Utbildnings- samt Omsorgs och arbetsmarknadsnämnden i uppdrag, att med ett negativt resultat under 2017, fortsätta arbetet med att minska underskottet för verksamhetsåret.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige ger Utbildnings- samt Omsorgs och arbetsmarknadsnämnden i uppdrag att fortsättningsvis under resten av 2017 arbeta för att skapa

förutsättningar för en nämndplan och budget för 2018 i balans.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige ger Utbildnings- samt Omsorgs och arbetsmarknadsnämnden i uppdrag att under 2018 fördjupa arbetet utifrån kvalitets- och effektivitetsaspekter med ”Best practice” i kommunsverige som utgångspunkt.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige ger Utbildnings- samt Omsorgs och arbetsmarknadsnämnden tillsammans med kommunstyrelsen i uppdrag att i nära dialog finna lösningar som uppfyller punkt 1 och 2 samt skapar bästa möjliga förutsättningar för helheten 2018

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att godkänna delårsrapport januari-augusti 2017 och årsprognos 2017.

Björn Järbur
Kommunchef

Helene Ramert
Ekonomichef

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande,
- Delårsrapport januari-augusti 2017
- Bilaga ramjustering 2017/2018 på grund av löneavtal 2017
- Affärsverksamheten

Ärendet expedieras efter beslut till:

För vidare hantering

För kännedom

Samtliga sektorer

Bakgrund

Inför delårsbokslutet augusti 2017 konstaterades att Utbildnings- samt Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnderna skulle prognostisera stora underskott. Omedelbart inleddes ett arbete med att påverka utfallet och planera för åtgärder på kort och lång sikt. Kommunstyrelsen fattade den 5 oktober beslut om en handlingsplan med utgångspunkt i den prognos som lades på respektive nämnd. Den sammanlagda prognosen för hela kommunen bedömdes nå ett positivt resultat på cirka + 20 Mkr. Detta är 10 Mkr lägre än budget.

Tidigt konstaterades att det inte var möjligt för nämnderna att nå en budget i balans om inte mycket omfattande åtgärder omedelbart sattes in. Bedömningen var att det viktigaste arbetet skulle riktas in mot att skapa förutsättningar för en budget i balans inför 2018.

Ekonomisk bedömning/konsekvens

Kommunen gör i enlighet med den lämnade delårsrapporten ett ekonomisk resultat som är 10 Mkr sämre än budgetera

Förvaltningens bedömning och motivering

Förvaltningen föreslår att det fortsatta arbetet inriktas på att minska kostnaderna under resterande del av 2017 samt att i huvudsak fokusera på en ekonomi i balans för 2018. I detta ingår också att sätta av nödvändiga ramar för buffert/utvecklingsreserv samt att ta höjd för att de genomgångar som nu sätts igång avseende kvalitet och kvantitet kan komma att kräva förnyat ställningstagande avseende nämndplan och budget i mars månad 2018.

Det är också viktigt att titta på vad andra framgångsrika kommuner kan prestera inom de områden där vi har avvikande kostnads- eller kvalitetsnivå. Ett aktivt arbete bör därför bedrivas under 2018 som sätter fokus på att uppnå bästa möjliga nivå i en nationell jämförelse "Best practice".